

关于南乐县 2020 年财政决算和 2021 年 1—9 月份财政预算执行情况的报告

——2021 年 10 月 27 日在县十五届人大常委会第三十九次会议上

南乐县财政局 杨路江

主任、各位副主任、各位委员：

我受县人民政府委托，向县人大常委会报告 2020 年财政决算和 2021 年 1—9 月份财政预算执行情况，请予审查。

一、2020 年财政决算情况

（一）一般公共预算

全县一般公共预算收入完成 79244 万元，为调整预算的 101.2%，增长 7.3%；加上上级补助、一般债务转贷等收入，总计 367050 万元。全县一般公共预算支出完成 340808 万元，为调整预算的 99.8%，增长 0.1%；加上上解上级、一般债务还本等支出，总计 366421 万元。收支相抵后，结转下年使用 629 万元。

县本级一般公共预算收入完成 58528 万元，为调整预算的 102.1%，增长 7.2%；加上上级补助、一般债务转贷等收入，总计 353690 万元。县级一般公共预算支出完成 310553 万元，为调整预算的 99.8%，下降 1.4%；加上上解上级、补助下级和一般债务还本等支出，总计 353061 万元。收支相抵

后，结转下年使用 629 万元。

（二）政府性基金预算

全县政府性基金预算收入完成 115551 万元，为调整预算的 99.6%，增长 68.4%；加上上级补助、专项债务转贷等收入，总计 174144 万元。全县政府性基金预算支出完成 153112 万元，为调整预算的 100%，增长 13.8%；加上专项债务还本和上解上级等支出，总计 174144 万元。收支相抵后，年终无结转结余。

县本级政府性基金预算收入完成 115551 元，为预算的 99.6%，增长 68.4%；加上上级补助、专项债务转贷等收入，总计 174144 万元。县级政府性基金预算支出完成 148626 万元，为调整预算的 100%，增长 17.9%；加上专项债务还本、上解上级和补助下级等支出，总计 174144 万元。收支相抵后，年终无结转结余。

（三）国有资本经营预算

国有资本经营预算收入总计为 8 万元，均为上级补助收入。

支出总计为 8 万元，均为县本级国有资本经营支出。

收支平衡。

（四）社会保险基金预算

全县社会保险基金预算收入完成 15805 万元，为预算的 102.3%，增长 12.3%；支出完成 11008 万元，为预算的 102%，下降 9.6%。收支相抵，当年结余 4797 万元，年终滚存结余

37116 万元。

（五）地方政府债务

上级部门核定我县 2020 年地方政府债务限额 322612 万元，其中：一般债务限额 98568 万元，专项债务限额 224044 万元。

截至 2020 年底，法定政府债务余额 289708 万元，其中：一般债务 77108 万元，专项债务 212600 万元。政府债务余额控制在限额范围之内。

2020 年，政府债务还本付息 32131 万元（还本 22572 万元，付息 9559 万元）。

全县及县级决算详细情况已在决算草案中说明。

二、2020 年财政主要工作情况

2020 年，面对突发疫情冲击，我们深入贯彻落实县委决策部署，认真落实县人大有关决议要求和批准的预算，聚焦我县发展的关键领域和薄弱环节，统筹运用各种财政资金和政策工具，扎实做好“六稳”“六保”工作，为统筹推进疫情防控和社会经济发展提供了财力支撑。

（一）全力支持抗击新冠肺炎疫情。在艰苦卓绝的抗疫大战大考中，县委县政府加强领导、相机决策、行动果断，采取一系列硬核举措，筑牢我县全民战“疫”的防线。县财政闻令而动，多措并举、强化保障，建立战时工作机制，落实上级关于疫情防控采购便利化通知要求，建立防疫物资采购“绿色通道”，确保疫情防控紧急采购顺利进行；畅通资

金拨付“绿色通道”，确保应急资金及时、足额落实到位，全力满足我县疫情防控物资需求；2020年，全县累计筹集拨付疫情防控专项资金2.2亿元，为维护疫情期间社会大局稳定做出了积极贡献。

（二）积极支持企业全面复工复产。坚持“一手牵两头”，化危为机赢得发展主动权，全力保障纾困惠企政策落地生效，加快拨付各类惠企资金，支持企业复工复产。扎实开展民营经济“两个健康”提升行动暨“一联三帮”保企稳业专项行动，确保企业应享尽享各项优惠政策。财政安排贴息资金277万元，支持14家疫情防控重点保障企业申请专项贷款1.9亿元。筹措财政贴息资金1236万元，引导金融机构发放创业担保贷款2.6亿元，推动高校毕业生就业创业援助行动深入实施，支持做好农民工、退役军人等重点群体就业工作。落实落细减税降费政策措施，全年累计减税降费3.3亿元，政策红利逐步释放，经济增长内生动力不断加强。

（三）争取资金取得突破性进展。精心研判国家政策，持续加强沟通对接，密切跟踪上级补助、抗疫特别国债和地方政府债券等资金分配动向，根据国家政策扶持领域和资金支持方向，找准国家政策与我县实际的结合点，建立、完善项目储备库，不断提高项目资金争取成功率。2020年全县争取各类资金28.7亿元，是我县一般公共预算收入总量的3.6倍，其中，中央预算内资金1.05亿元，地方政府债券资金5.05亿元，抗疫特别国债1.29亿元，转移支付资金21.3亿

元，为做好“六稳”工作、落实“六保”任务提供了坚实保障。

（四）坚决支持打好打赢三大攻坚战。一是助力打赢脱贫攻坚战。严格落实“四个不摘”要求，聚焦解决“两不愁三保障”突出问题，强化脱贫攻坚投入保障。全县统筹整合涉农资金 15576 万元，涉及扶贫项目 132 个，为全县脱贫攻坚提供资金支持。2020 年全县财政专项扶贫资金支出进度达到 95.2%，确保全县 893 户 2533 名贫困人口顺利脱贫。二是坚决推进污染防治攻坚。全县节能环保支出 9087 万元，重点支持打好蓝天、碧水、净土保卫战，全面落实城市空气质量生态补偿机制和水环境生态补偿机制。三是积极防范化解重大风险，加强政府债务风险监测预警，坚决遏制增量，稳妥化解存量，牢牢守住了不发生区域性、系统性风险的底线，全县政府债务风险总体可控。

（五）助推经济社会持续健康发展。一是统筹财政政策和资金，聚焦关键领域和薄弱环节，支持企业自主创新和技术改造。累计为企业提供过桥周转资金 1335 万元，有效防范企业资金链断裂风险，保障了企业正常生产经营。二是加大对科技创新支持力度。全县科技支出 8270 万元，认真落实科技改革发展重大政策，优化创新环境，促进科技成果转移转化。三是支持重点项目建设。筹措资金 26388 万元，支持老旧小区、棚户区改造等城镇基础设施建设；筹措资金 1038 万元，支持城区排污管网建设。四是强化 PPP 运作。有效运

用 PPP 模式，引导金融机构及社会资本支持重点项目加快实施，全县 5 个项目纳入财政部 PPP 项目库，目前按照相关规定有效推进。

（六）支持实施乡村振兴战略。完善财政投入保障机制，推动脱贫攻坚和乡村振兴有效衔接。全县农林水支出 55697 万元，支持农业发展、农民增收、农村人居环境改善；筹措农业支持保护补贴资金 6009 万元、农机购置补贴资金 876 万元，支持农民科学耕作，提高农业生产水平；筹措资金 3200 万元，支持新建高标准农田 2 万亩，推进农业产业化和产业园建设；争取产粮大县奖励资金 3077 万元，支持扛稳粮食安全责任；筹措资金 460 万元，推动实施种植业、养殖业政策性保险，降低农业生产风险；筹措资金 86 万元，支持农村畜禽防疫；筹措资金 1847 万元，支持农村厕所改造；筹措资金 2581 万元，支持农村危房改造；筹措资金 2156 万元，落实农村公益事业财政奖补政策，扶持壮大村集体经济。

（七）支持保障和改善民生。坚持政府“过紧日子”，让老百姓“过好日子”思想。健全完善机制，加大投入力度，不断增强人民群众的获得感、幸福感、安全感。全县财政民生支出达到 277645 万元，占一般公共预算支出总量的 81.5%。其中，全县教育支出 68612 万元，支持扩大学前教育资源，促进义务教育均衡发展，落实困难学生资助政策和教师薪资政策，使“学有所教”获得更高质量发展。全县社会保障和就业支出 51728 万元，及时兑现城乡低保等弱势群体帮扶政

策，积极支持大学生、返乡创业农民工等重点群体就业创业，让“弱有所扶”“劳有所得”更有保障。积极落实国家上调退休人员基本养老金、提高城乡居民基础养老金最低标准政策，完善社会保障基金管理，令“老有所养”更有底气。全县卫生健康支出 50737 万元，足额兑现城乡居民基本医保、基本公共卫生服务等扩面提标政策，增强突发重大传染病应对处置能力，使“病有所医”再上台阶。全县住房保障支出 18040 万元，支持棚改项目 5 个，城镇老旧小区改造项目 9 个，让“住有所居”迈出新步伐。

（八）深化预算绩效管理改革。认真落实上级财政部门《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》，强化绩效目标编审，将绩效目标设置作为预算安排的前置条件，实现与部门预算同批复、同公开。组织开展预算单位项目绩效评价和绩效管理考核工作，强化结果运用，确保财政资金花在“刀刃上”，用在“关键处”。

（九）提升财政治理能力。不断健全管理机制，补齐短板弱项，规范财政运行，财政治理体系和治理能力明显提高。一是科学合理划分县与乡（镇）财政事权和支出责任，全县基本公共服务均等化水平进一步提升。二是积极推进零基预算管理改革，着力打破基数概念和支出固化格局，“能增能减”、“有保有压”的预算安排机制逐步建立。三是积极盘活存量资金，全县共盘活资金 10272 万元，提高了财政资金使用效益。

2020年预算执行总体较好，但仍面临一些问题和挑战，主要是：预算编制不够精细，预算执行不够规范，预算法治意识仍需持续强化；预算绩效目标设定不够科学，绩效评价结果与预算安排结合不够紧密；财政收支矛盾加剧，“三保”支出困难等。对此，我们将高度重视，进一步强化问题导向、目标导向，采取有力措施，认真加以解决。

县审计局对2020年县级财政预算执行和其他财政收支情况进行了审计，针对审计发现的问题提出了建设性意见建议。县财政局认真组织整改落实工作，有的问题已在审计过程中整改，有的问题正在从制度机制层面研究具体整改措施。

三、2021年1—9月份预算执行情况

（一）一般公共预算

全县一般公共预算收入完成60978万元，为预算的71.2%，增长0.9%，其中税收收入完成36558万元，下降5.2%，税收比重60%。全县一般公共预算支出完成252195万元，为预算的69.4%，下降1.2%。

县级一般公共预算收入完成47833万元，为预算的75.4%，增长4.2%，其中税收收入完成23445万元，为预算的64.1%，下降2.6%，税收比重49%。县级一般公共预算支出完成238461万元，为预算的86.2%，下降1.4%。

（二）政府性基金预算

全县政府性基金预算收入完成44524万元，为预算的25.1%，下降42.6%。全县政府性基金预算支出完成187645

万元，为预算的 93.4%，增长 25.8%。

县级政府性基金预算收入完成 44524 万元，为预算的 25.1%，下降 42.6%。县级政府性基金预算支出完成 149496 万元，为预算的 166.4%，增长 23%。

（三）社会保险基金预算

全县社会保险基金收入完成 10741.68 万元，为预算的 63.4%，增长 18.7%。全县社会保险基金支出完成 8434.13 万元，为预算的 71.6%，增长 4.7%。

（四）新增上级补助资金

2021 年 1-9 月份，在预算执行中，上级新增我县转移支付、专项转移支付、债券资金共计 118284 万元，其中：一般性转移支付 24184 万元，专项转移支付 25234 万元，政府性基金补助 1066 万元、新增政府债券 67800 万元。

总体看，今年以来，财政部门认真执行提质增效、更可持续的积极财政政策，加强财政资源统筹，强化财政收支管理，财政运行保持平稳态势。收入方面：全县一般公共预算收入一季度、二季度、三季度分别增长 10%、6.4%、0.9%；1-9 月份，同比增长 0.9%，居全市第 3 位；增幅和位次均符合预期。支出方面：全县民生支出 213772 万元，占一般公共预算支出的比重为 84.8%，民生支出得到保障，其中教育、社保、卫生等民生支出分别增长 -7.8%、4.4%、-11%。

当前，国内外经济形势依然严峻复杂。随着第四季度基数效应减弱，财政收入增速将逐步回落，“前高后低”的特

征更加明显，加之我县自身结构性矛盾以及灾情对我县企业和产业链影响等因素，财政收入保持较高增速难度较大。同时，由于今年抗疫特别国债、特殊转移支付等特殊举措取消或减弱，全县可用财力相应紧缩，而教育、卫生、“三保”等支出刚性需求加大，财政收支矛盾更加突出，财政收支平衡进一步加剧。

四、下一步重点工作

紧紧围绕积极的财政政策要提质增效、更可持续的要求，坚持问题导向、项目为王，准确把握新发展阶段，全面贯彻新发展理念，认真做好“钱从哪里来、钱往哪里去、钱如何花、钱如何生钱”这四篇文章，加大财政资源资金统筹力度，增强财政保障能力，助力南乐加快构建新发展格局、各项事业持续高质量发展。

（一）多措并举挖潜增收，做好“钱从哪里来”的文章。一是确保完成全年收入目标任务。依法依规组织征缴税费收入，确保应收尽收、及时足额入库。二是全力争取上级支持。抢抓灾后重建、疫后重振各种政策机遇，持续加强项目谋划、包装、储备，最大限度争取上级债券、转移支付等各类资金、政策支持。三是加大土地出让力度。加快供地节奏和力度，大力推进土地征收出让，做大政府基金收入。四是加强财源建设。持续优化营商环境，深入开展“万人助万企”活动。

（二）优化财政资源配置，做好“钱往哪里去”的文章。一是加强资金监管，发挥资金效益，支持防疫救灾。二是抓

实常态化资金直达机制，确保直达资金“一竿子插到底”；督导专项债券资金、项目资金拨付进度，充分发挥惠企利民实效。三是调结构、保战略。重点支持实施全县重大战略任务，推动产业链、供应链优化升级，支持全面实施乡村振兴战略，加强污染防治和生态建设。四是保障和改善基本民生。坚决兜牢兜实“三保”底线，办好民生实事，重点落实就业优先政策，促进教育高质量发展，稳步提高社会保障水平，强化公共卫生投入，支持发展文化事业和文化产业。

（三）严格落实“过紧日子”要求，做好“钱如何花”的文章。一是严格落实省委、省政府《关于进一步落实过紧日子要求 严格财政支出管理的通知》精神，除应急救援、疫情防控等特殊支出外，年底前一般不再追加预算，确保预算执行中“三公经费”规模只减不增；各级各部门结余资金和逾期未使用完毕的结转资金一律收回，及时清理收回、统筹使用长期闲置及预算执行进度明显滞后的资金；加大部门非财政存量资金统筹使用力度，防止资金长期沉淀。二是全面实施预算绩效管理。开展绩效评估，不违规出台超出财政承受能力的支出政策。三是切实加强债务管理。提高政治站位，强化风险意识，树牢底线思维，严控债务增量，抓实隐性债务化解，加强财政暂付款管理，债券资金和项目分配实行“五个挂钩”，确保财政稳健运行、更可持续。

（四）拓宽投融资渠道，做好“钱如何生钱”的文章。用“现代金融”思维经营“现代财政”，树立“大财政”理

念，加大“四资”运作力度，推动建立资源变资产、资产变资本、资本变资金的投融资模式。一是发挥基金杠杆撬动作用。加快谋划生物基培育基金，发挥财政资金引导和放大效应，推动我县产业转型升级和新兴产业培育。二是多渠道、多方式盘活行政事业单位和国有企业资源资产，推动财政增收。三是推动地方政府国有资产证券化，积极培育上市企业，加大直接融资力度，为经济发展注入更多活力和动力。

主任、各位副主任、各位委员：

当前，涝灾、疫情双重叠加，收支矛盾更加复杂严峻。下一步，我们将在县委的坚强领导下，在县人大依法监督下，认真落实县人大及其常委会的决议和审议意见，坚持问题导向、目标导向、结果导向，攻坚克难，扎实工作，确保圆满完成财政全年各项目标任务，为推动南乐经济社会高质量发展作出更大贡献！

以上报告，请予审议。